

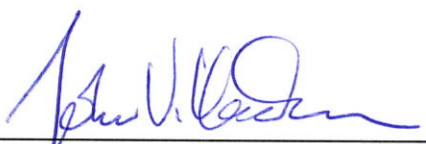
John Villadsen ApS

Slotsgade 11
3400 Hillerød

CVR-nr. 33 86 47 79

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 4. juli 2017



John Villads Villadsen
Dirigent

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for John Villadsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

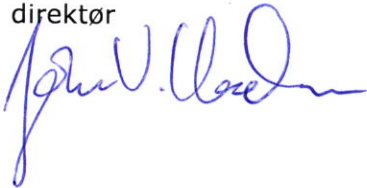
Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ålsgårde, den 4. juli 2017

Direktion

John Villads Villadsen
direktør



Selskabsoplysninger

Selskabet

John Villadsen ApS
Slotsgade 11
3400 Hillerød

CVR-nr.: 33 86 47 79
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 3. august 2011
Hjemsted: Hillerød

Direktion

John Villads Villadsen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at sælge herretøj.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på DKK 431.922, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 2.765.598.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven. Det er ledelsens forventning at udviklingen i det kommende år vil være positiv og at selskabskapitalen vil blive reetableret ved egen indtjening inden for en kortere årrække.

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med henblik på fortsat drift. Fortsat drift forudsætter, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Ledelsen og aktionæren har givet tilsagn om at bibeholde udlån i det kommende år. Ledelsen forventer, at selskabets kreditfaciliteter kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med behovet, og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Vi henviser til note 4 hvori selskabets økonomiske udvikling nærmere er beskrevet.

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Noter til årsrapporten	10

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Villadsen ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på en vurdering af brugstider og restværdier, som fremgår af regnskabspraksis for materielle anlægsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		272.259	579.134
Personaleomkostninger	1	-572.351	-687.147
Resultat før af- og nedskrivninger		-300.092	-108.013
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-78.062	-86.395
Resultat før finansielle poster		-378.154	-194.408
Finansielle indtægter		4.952	12.031
Finansielle omkostninger		-58.720	-48.512
Resultat før skat		-431.922	-230.889
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-431.922	-230.889
Overført resultat		-431.922	-230.889
		-431.922	-230.889

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	41.667
Indretning af lejede lokaler		9.099	45.494
Materielle anlægsaktiver		9.099	87.161
Anlægsaktiver i alt		9.099	87.161
Råvarer og hjælpematerialer		500.000	500.000
Varebeholdninger		500.000	500.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.140	22.060
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	0	115.531
Periodeafgrænsningsposter		44.000	4.000
Tilgodehavender		64.140	141.591
Likvide beholdninger		158.971	158.033
Omsætningsaktiver i alt		723.111	799.624
Aktiver i alt		732.210	886.785

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>-2.845.598</u>	<u>-2.413.676</u>
Egenkapital	3	<u>-2.765.598</u>	<u>-2.333.676</u>
Kreditinstitutter		3.641	38.506
Leverandører af varer og tjenesteydelser		595.175	367.919
Anden gæld		<u>2.898.992</u>	<u>2.814.036</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.497.808</u>	<u>3.220.461</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.497.808</u>	<u>3.220.461</u>
Passiver i alt		<u>732.210</u>	<u>886.785</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	4		

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	555.910	670.323
Andre omkostninger til social sikring	12.829	13.083
Andre personaleomkostninger	3.612	3.741
	572.351	687.147
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
	2016	2015
	DKK	DKK
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	115.531
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	0	115.531
Lån tilbagebetalt i året	115.531	45.520
Rentefod (%)	10,05%	10,20%

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	-2.413.676	-2.333.676
Årets resultat	0	-431.922	-431.922
Egenkapital 31. december 2016	80.000	-2.845.598	-2.765.598

4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med henblik på fortsat drift. Fortsat drift forudsætter, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet. Ledelsen og anpartshaveren har givet tilsagn om at bibeholde udlån i det kommende år. Ledelsen forventer, at selskabets kreditfaciliteter kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med behovet, og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.